ZARZĄDZENIE NR 82/2020
WÓJTA GMINY WŁOSZAKOWICE

z dnia 25 sierpnia 2020 r.

w sprawie informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej w I półroczu 2020 roku

Na podstawie art. 266 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 roku poz. 869 ze zmianami) zarządzam co następuje:

§ 1. Przedstawia się Radzie Gminy Włoszakowice i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym przebiegu realizacji przedsięwzięć w I półroczu 2020 roku, stanowiącą załącznik do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Włoszakowice

Robert Kasperczak

Załącznik do Zarządzenia
Wójta Gminy Włoszakowice
nr 82/2020
z dnia 25 sierpnia 2020 roku

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć w Gminie Włoszakowice w I półroczu 2020 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Włoszakowice na rok 2020 przyjęta została Uchwałą Rady Gminy Nr XIII/111/2019 z dnia 30 grudnia 2019r. W ciągu pierwszego półrocza 2020 roku Rada Gminy podjęła dwie uchwały zmieniające Wieloletnią Prognozę Finansową. Ostatecznie szczegółowe dane dotyczące bieżącego roku uwzględnione w Wieloletniej Prognozie Finansowej są zgodne z planem budżetu obowiązującym na dzień 6 maja 2020 roku, kiedy to zostały wprowadzone zmiany budżetu i WPF na sesji Rady Gminy Włoszakowice. W związku z otrzymaniem informacji od Wojewody Wielkopolskiego w Poznaniu, z Krajowego Biura Wyborczego oraz podpisaniem umów na realizację programu Zdalna szkoła+, Szatnia na medal oraz na usuwanie folii rolniczych wprowadzano zmiany do budżetu Zarządzeniami Wójta w dniach 29 maja 2020 roku oraz 12 i 26 czerwca 2020 roku. Wielkości tych zmian nie zostały uwzględnione w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Kwota zwiekszająca dochody i wydatki, a wprowadzona powyższymi dokumentami wynosi 716.615,42 złotych i będzie stanowić różnicę po stronie planu między wielkościami omawianymi w informacji o przebiegu wykonania budżetu oraz o kształtowaniu się WPF w I półroczu bieżącego roku. Planowane w WPF dochody ogółem na 2020 rok występują w kwocie 53.597.697,30 złotych, w tym dochody majątkowe 1.162.839,95 złotych, a wydatki ogółem w kwocie 55.755.301,88 złotych, w tym majątkowe 5.858.410,00 złotych. Wykonanie planowanych powyżej wielkości wynosi odpowiednio 29.147.815,50 złotych dochody i 24.244.090,52 złotych wydatki. Wynikiem wykonania budżetu w I półroczu jest nadwyżka w kwocie 4.903.724,98 złotych, przy planowanym rocznym deficycie w kwocie 2.157.604,58 złotych, na którego pokrycie planuje się przeznaczyć wolne środki pozostałe z roku ubiegłego w kwocie 2.532.604,58 złotych. Planowany do zaciągnięcia kredyt w II półroczu w wysokości 3.000.000,00 złotych przeznacza się na spłatę rat kredytów pobranych w latach ubiegłych w kwocie 3.375.000,00 złotych. Poniższa tabela obrazuje podstawowe wielkości Wieloletniej Prognozy Finansowej w wartościach planowanych (zgodnie z WPF na 6.05.2020r.), wykonane na dzień 30.06.2020r. i ich procentowej realizacji.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2020	Wykonanie 2020	Realizacja planu
1.	**Dochody ogółem**	**53.597.697,30**	**29.147.815,50**	**54,38%**
1.1	Dochody bieżące	52.434.857,35	28.665.522,92	54,67%
1.1.1	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	9.054.480,00	3.873.797,00	42,78%
1.1.2	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1.200.000,00	1.079.722,63	89,98%
1.1.3	Z subwencji ogólnej	12.273.840,00	7.409.954,00	60,37%
1.1.4	Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	17.204.373,92	9.693.887,99	56,35%
1.1.5	Pozostałe dochody bieżące	12.702.163,43	6.608.161,30	52,02%
1.1.5.1	Z podatku od nieruchomości	6.294.445,79	3.322.589,26	52,79%
1.2	Dochody majątkowe	1.162.839,95	482.292,58	41,48%
1.2.1	Ze sprzedaży majątku	579.000,00	63.434,05	10,96%
1.2.2.	Z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	557.339,95	362.339,95	65,01%
2.	Wydatki ogółem	55.755.301,88	24.244.090,52	43,48%
2.1	Wydatki bieżące	49.896.891,88	23.153.929,28	46,40%
2.1.1	Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18.680.664,83	8.475.573,99	45,37%
2.1.3	Wydatki na obsługę długu	370.000,00	175.301,42	47,38%
2.2	Wydatki majatkowe	5.858.410,00	1.090.161,24	18,61%
2.2.1	Inwetycje i zakupy inwestycyjne	5.458.410,00	690.161,24	12,64%
2.2.1.1	Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	600.000,00	0,00	0,00%
3.	Wynik budżetu	-2.157.604,58	4.903.724,98	
4.	Przychody budżetu	5.532.604,58	2.532.604,58	45,78%
4.1	Kredyty i pożyczki	3.000.000,00	0,00	0,00%
4.3	Wolne środki	2.532.604,58	2.532.604,58	100,00%
4.3.1	Na pokrycie deficytu budżetu	2.157.604,58	2.157.604,58	100,00%
5.	Rozchody budżetu	3.375.000,00	2.025.000,00	60,00%
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek	3.375.000,00	2.025.000,00	60,00%
6.	Kwota długu	15.151.052,32	13.531.034,56	93,20%
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2.537.965,47	5.511.593,64	217,17%
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	5.070.570,05	8.044.198,22	158,64%

W pierwszym półroczu 2020 roku Gmina nie zaciągnęła jeszcze planowanego kredytu. Ze względu na to, że większa część płatności, szczególnie związanych z zadaniami inwestycyjnymi, przypada na drugie półrocze, to w tym okresie zaplanowano przeprowadzenie postępowania na kredyt długoterminowy.

W pierwszym półroczu 2020 roku Gmina spłaciła dwie raty kredytu pobranego w roku 2012 z BS Włoszakowice w kwocie 575.000,00 złotych oraz cztery raty kredytu pobranego w roku 2016 z BS

Włoszakowice w kwocie 200.000,00 złotych. Kredyty te zostały całkowicie spłacone. Ponadto Gmina spłaciła dwie raty kredytu pobranego w roku 2017 z BS Włoszakowice w kwocie 700.000,00 złotych na planowane do spłaty 1.500.000,00 złotych, dwie raty kredytu pobranego w roku 2018 z BS Siedlec w kwocie 300.000,00 złotych na planowane 600.000,00 złotych, dwie raty kredytu pobranego w roku 2018 z BS Włoszakowice w kwocie 100.000,00 złotych na planowane 200.000,00 złotych oraz dwie raty kredytu pobranego w roku 2019 z BS Włoszakowice w kwocie 150.000,00 złotych na planowane 300.000,00 złotych. Zaciągnięta pożyczka z NFOŚiGW w Warszawie pobierana w transzach w latach 2017- 2019 będzie spłacana dopiero w latach 2021 – 2024. Wszystkie spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczki przebiegają zgodnie z zawartymi umowmi. Nie planuje się wykupu papierów wartościowych, ponieważ takie nie były przez Gminę wydawane. W omawianym okresie nie korzystano z kredytu krótkoterminowego przeznaczanego na pokrycie przejściowego deficytu budżetu.

Ogółem kwota długu Gminy na 30 czerwca br wynosi 13.531.034,56 złote, z czego z tytułu pobranych kredytów i pożyczki 13.447.931,29 złotych oraz z tytułu leasingu na zakup zamiatarki przez ZDG 83.103,27 złote. Zadłużenie z tytułu kredytów wobec BS Włoszakowice wynosi 6.690.324,63 złote, wobec BS Siedlec 1.734.536,71 złotych oraz z tytułu pożyczki z NFOŚiGW w Warszawie 5.023.069,95 złotych. Kwota długu w porównaniu do anologicznego okresu roku poprzedniego zmalała o 995.668,65 złotych. Należy zaznaczyć, że od roku 2020 następuje stopniowe zmniejszanie kwoty długu. Zgodnie z WPF w każdym kolejny roku tą tendencję planuje się utrzymywać aż do roku 2026, kiedy nastąpi całkowita spłata wszystkich zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Biorąc pod uwagę realizację planowanych budżetów w poszczególnych latach w wysokości uwzględnionej w aktualnej na dzień 30.06.2020 roku Wieloletniej Prognozie Finansowej wskaźnik kształtowania się relacji łącznej kwoty spłaty kredytów i pożyczki wraz z wydatkami bieżącymi na obsługę długu do dochodów bieżących budżetu pomniejszonych o dotacje i środki na cele bieżące będzie zachowany. Wskaźnik dopuszczalny wyliczony w oparciu o faktyczne wykonanie w latach 2017 – 2019 dla roku 2020 wynosi 16,74%, a wskaźnik obliczony dla roku 2020 wynosi 10,63%. Dla kolejnych lat, według wyliczeń w oparciu o dane przewidywane wskaźniki te wynoszą odpowiednio dla roku 2021 14,93% i 9,74%, dla roku 2022 14,55% i 9,75%, dla roku 2023 14,06% i 9,29%, dla roku 2024 16,30% i 9,10%, dla roku 2025 16,92% i 5,67%, dla roku 2026 15,69% i 2,29%. Wskaźniki uwzględniają spłatę kredytów już pobranych w latach poprzednich i planowany do pobrania kredyt w roku 2020.

Następnym elementem Wieloletniej Prognozy Finansowej są przedsięwzięcia, których łączne nakłady finansowe wynoszą 27.391.732,10 złotych, z tego na wydatki bieżące 1.730.980,16 złotych i na wydatki majątkowe 25.660.751,94 złotych. W roku 2020 przewidziano do

wydatkowania na przedsięwzięcia kwotę 2.507.498,61 złotych, z czego na wydatki bieżące 673.775,61 złotych i na wydatki majątkowe 1.833.723,00 złotych.

W pierwszym półroczu realizacja przedsięwzięć w zakresie wydatków bieżących przedstawia się następująco:

1. "***Przyjazna Szkoła" – podniesienie u uczniów kompetencji kluczowych w zakresie metod nauczania*** (realizacja w latach 2018-2020), zakładana kwota przedsięwzięcia uwzględniona w WPF wynosi 779.060,16 złotych, z tego w roku 2020 zaplanowano 347.355,61 złotych. Zadanie jest w trakcie realizacji, a wydatki poniesione w pierwszym półroczu 2020 roku wynoszą 99.437,22 złotych. Z uwagi na panujący stan epidemii zajęcia z uczniami zostały wstrzymane, a realizacja programu została wydłużona z końca czerwca do końca roku 2020.
2. ***Dostawa w formie leasingu operacyjnego z opcją wykupu używanej zamiatarki drogowej*** (realizacja przez ZDG w latach 2018 – 2021), całościowy limit nakładów to 250.000,00 złotych, z czego 60.000,00 dotyczy roku bieżącego. Wydatkowano 29.982,18 złotych.
3. ***Usługi transportowe w zakresie przewozów szkolnych w gminie Włoszakowice w roku szkolnym 2019/2020*** (realizacja w latach 2019-2020), łączne nakłady 282.000,00 złotych, z tego przypadające na rok 2020 to 165.000,00 złotych. Wydatkowano 54.095,34 złotych z uwagi na nieodbywające się dowozy szkolne w okresie epidemii.
4. ***Zagospodarowanie terenu pod budowę boiska sportowego i placu ćwiczeń dla jednostek OSP w miejscowości Sądzia*** (realizacja w latach 2019-2026), łączne nakłady 338.500,00 złotych, z tego planowano wydatkować w roku 2020 20.000,00 złotych. Do końca czerwca nie poniesiono żadnych wydatków, zadanie zaplanowano do realizacji w II półroczu.
5. ***Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Włoszakowice*** (realizacja w latach 2019-2020), łączne nakłady 50.430,00 złotych w całości do poniesienia w II półroczu 2020 roku.
6. ***Sporządzenie planu zagospodarowania przestrzennego Boszkowo-Letnisko*** (realizacja w latach 2019-2020), łączne nakłady 15.000,00 złotych w całości do poniesienia w II półroczu 2020 roku.
7. ***Sporządzenie planu zagospodarowania przestrzennego Włoszakowice ul. Kurpińskiego*** (realizacja w latach 2019-2020), łączne nakłady 15.990,00 złotych w całości do poniesienia w II półroczu 2020 roku.

Na przedsięwzięcia dotyczące zadań majątkowych składają się:

1. ***Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej Aglomeracji Włoszakowice*** (realizacja w latach 2016 – 2020), łączna kwota nakładów fiannsowych wynosi 20.613.525,47 złotych. W roku 2020 gmina nie planowała już żadnych wydatków.

Jest to rok, w którym należy poczynić działania do osiągnięcia efektu ekologicznego określonego we wniosku o dofinansowanie. W grudniu gmina złoży końcowy wniosek o płatność.

2. ***Budowa stadionu lekkoatletycznego i boiska wielofunkcyjnego wraz z infrastrukturą towarzyszącą przy istniejacej hali sportowo-środowiskowej we Włoszakowicach*** (realizacja w latach 2015-2021), za szacunkową kwotę 3.247.226,47 złote. Prace związane z realizacją tego zadania już trwają. Zaplanowano do wydatkowania w 2020 roku 1.433.723,00 złotych, a wydatkowano 4.920,00 złotych. Odbiór częściowy zadania i pierwszą płatność za budowę obiektu zaplanowano w II półroczu.
3. ***Wniesienie wkładów do spółki GZK Sp. z o.o. we Włoszakowicach – podwyższenie kapitału zakładowego*** (realizacja w latach 2020-2026), łączne nakłady finansowe to 1.800.000,00 złotych. W roku 2020 zostało wydatkowane na ten cel 400.000,00 złotych.

Aktualnie Gmina zamierza się skupić na wykonaniu powyższych zadań, spłacić pobrane kredyty i pożyczkę a następnie przystąpić do dalszych prac inwestycyjnych.

Wójt Gminy

mgr Robert Kasperczak

Włoszakowice, 25 sierpień 2020 rok